

**Пояснения**  
**к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах**  
**ООО «Строительная фирма №3»**  
**за 2022 год**

Юридический адрес: 452755, Республика Башкортостан, г. Туймазы, ул. С.Юлаева, 83

Почтовый адрес: 452755, Республика Башкортостан, г. Туймазы, ул. С.Юлаева, 83 Тел. (34782) 7-58-08

Зарегистрированный уставной капитал 3 447 470 руб.

Объявленный уставной капитал – 3 447 470 руб.

Сведения об учредителях:

1.ООО «ИнвестКонсалтинг», ИНН – 0269027520, ОГРН – 1080269000338,

Номинальная стоимость доли – 3 447 470 руб., размер доли – 100%

Органы управления Общества:

-единоличный исполнительный орган – генеральный директор Минибаев Ильфир Гуссамович

Информация о бенефициарных владельцах:

- Минибаев Ильфир Гуссамович

- Минибаева Диана Ильфировна

Имеется доля Общества в уставном капитале следующих организаций:

- ООО «Евростиль» в размере 1 тыс. руб.

- ООО «УК Сообщество» в размере 2 тыс. руб.

Основной вид деятельности Общества:

- Строительство жилых и нежилых зданий

Дополнительные виды деятельности Общества:

- Прочая оптовая торговля;
- Организация перевозок грузов;

- Производство прочих отделочных и завершающих работ;
- Производство малярных работ;
- Разборка и снос зданий, расчистка строительных участков;
- Производство штукатурных работ;
- Производство изоляционных работ.

Устав утвержден общим собранием учредителей ООО «СФ-3»:

протокол № 5 от 14 октября 2009г., зарегистрирован в МРИ Федеральной налоговой службы по РБ №27 14 июня 2005г., с последующими внесениями изменений, ОГРН 1050203564950

Расчетный счет 40702810506390001779 БАШКИРСКОЕ ОТДЕЛЕНИЕ N8598

ПАО СБЕРБАНК г. Уфа

Кор.счет: 30101810300000000601 БИК: 048073601

КПП 026901001

ИНН 0269022392

ОКПО-75839401

ОКВЭД 2-41.20

ОКФС- 42, ОКОПФ-12300

Настоящая бухгалтерская отчетность Общества подготовлена на основе учетной политики, утвержденной приказом № 97 от 31.12.2009 г. (с изменениями и дополнениями), а также сформирована исходя из действующих в Российской Федерации правил бухгалтерского учета и отчетности.

### **Основные элементы учетной политики**

1. Бухгалтерский учет в ООО «СФ-3» осуществляется самостоятельным структурным подразделением.

2. Предприятие ведет учет имущества, обязательств и хозяйственных операций способом двойной записи в соответствии с рабочим планом счетов бухгалтерского учета.

3. Бухгалтерский учет имущества, обязательств и хозяйственных операций ведется в рублях и копейках.

4. Бухгалтерский учет основных средств осуществляется в соответствии с Федеральным стандартом бухгалтерского учета «Основные средства» ФСБУ 6/2020, утв. Приказом Минфина РФ от 17.09.2020 №204н., используя альтернативный способ перехода. Основные средства принимаются к бухгалтерскому учету по первоначальной стоимости. Объекты недвижимого имущества учитываются в составе основных средств независимо от их стоимости.

5. Предметы со сроком полезного использования более 12 месяцев, стоимостью на дату принятия к бухгалтерскому учету не более 100 000 рублей за единицу, учитываются на забалансовом счете МЦ.04. При этом затраты на приобретение, списываются сразу при передаче их в эксплуатацию и амортизация на такие основные средства не начисляется. Учет таких основных средств ведется только в количественном выражении. Общество осуществляет забалансовый учет таких активов в целях обеспечения надлежащего контроля их наличия и движения.

Начисление амортизации основных средств ведется линейным методом по сроку полезного использования основного средства, который устанавливается по классификатору основных средств (утвержден постановлением Правительства РФ от 1 января 2002 года № 1 с последующими изменениями). Ускоренные или понижающие коэффициенты по амортизации основным средствам предприятие не применяет.

6. Сырье и материалы учитываются по фактической себестоимости, списание на материалы производится по средней себестоимости.

7. Стоимость товаров осуществляется по покупным ценам (транспортные расходы по доставке относить при свершении сделки на затратные счета).

8. Затраты по содержанию АУП, амортизация помещений и имущества офиса, расходы по связи и другие затраты, которые нельзя сразу отнести на счета 20 «основное производство», распределяются между хозрасчетными

подразделениями пропорционально выручке и относятся на дебет счета 90 «Продажи» в момент их свершения.

9. НДС начисляется по отгрузке за выполненные работы, оказанные услуги, реализованную продукцию (метод по отгрузке). Налоговый период по НДС устанавливается как квартал.

10. Налогооблагаемая прибыль для управления устанавливается по методу начисления. Расчет по налогу на прибыль производится исходя из фактически полученной прибыли за прошлый квартал. Начисление налога на прибыль предприятия ведется по регистрам, по разработанной форме для ООО «СФ-3».

11. В связи с утверждением положения по бухгалтерскому учёту «Оценочные обязательства, условные обязательства и условные активы» (ПБУ 8/2010) (приказ от 13.12.2010г. №167н, в ред. Приказов Минфина России от 14.02.2012 №23н, от 27.04.2012 №55н), для создания в бухгалтерском учёте оценочных обязательств на 2022 год по оплате предстоящих отпусков работников ООО «СФ-3», на основании проведённого анализа выплаченных сумм ежегодных отпусков, компенсации за неиспользованные отпуска при увольнении работникам за 2022г., утверждены оценочные обязательства (резерв) в размере 7,5 % от ежемесячного фонда оплаты труда с учётом страховых взносов. Оценочные обязательства создаются ежемесячно, по мере начисления заработной платы.

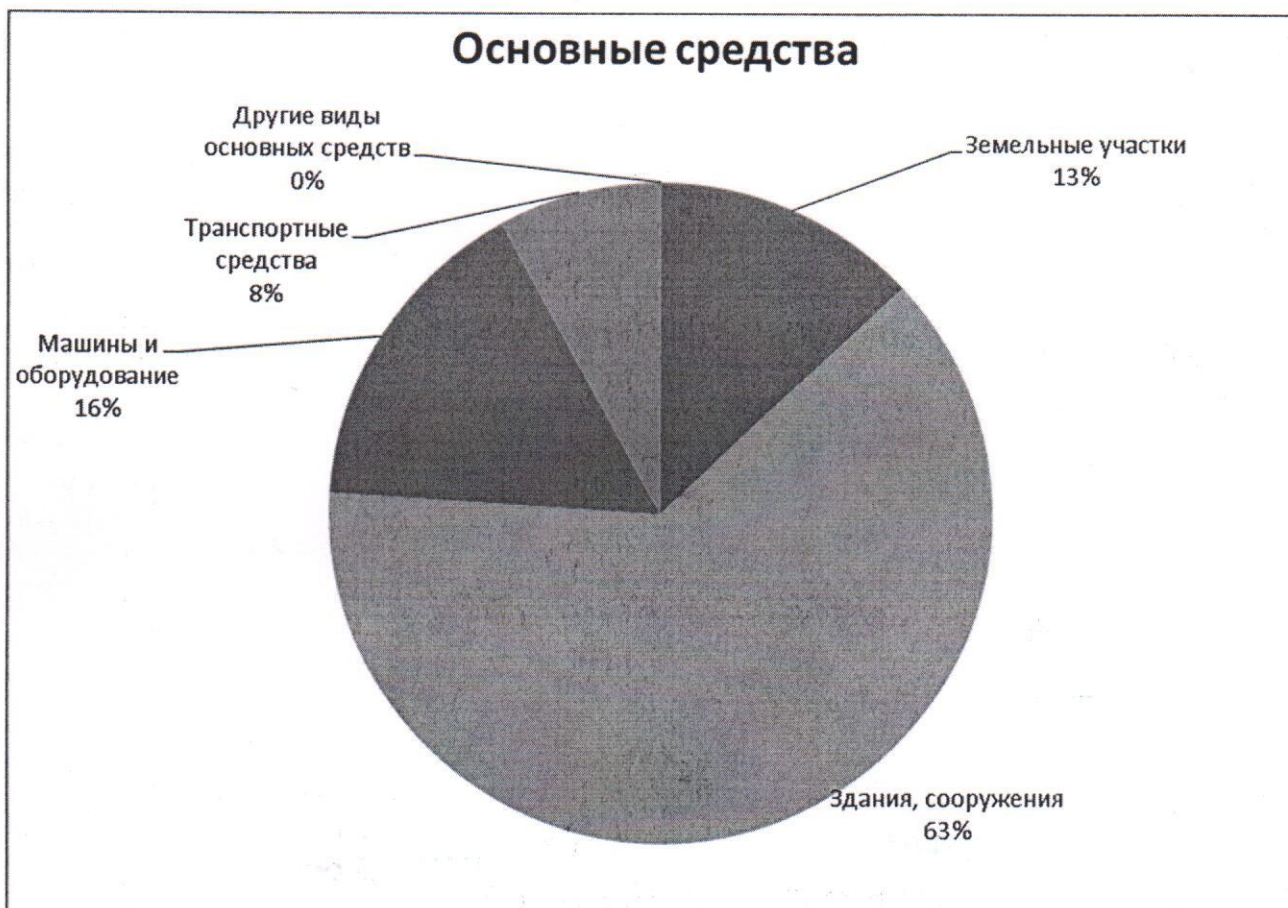
### Внебюджетные активы

По строке 1150 «Основные средства» отражена остаточная стоимость основных средств предприятия:

#### Основные средства по остаточной стоимости на 01.01.2023г.

Группы основных средств	Балансовая стоимость, тыс.руб.	Фактический износ, тыс.руб.	Остаточная стоимость, тыс.руб.	Процент износа, %
Земельные участки	8595	-	8595	-
Здания, сооружения	66592	25721	40870	38

Машины и оборудование	72358	62228	10130	86
Транспортные средства	39218	33856	5362	86
Другие виды основных средств	-	-	-	-
Итого	186763	121805	64957	65



По строке 1190 «Прочие внеоборотные активы» отражены данные по незавершенному строительству объектов, расшифрованных в приложении 5 к балансу 2.2 «Незавершенные капитальные вложения».

### Структура имущества и источники его формирования

По состоянию на 31.12.2022 активы характеризуются соотношением: 43,4% внеоборотных активов и 56,6% текущих. Активы организации за год практически не изменились. При фактической неизменности величины активов необходимо учесть, что собственный капитал уменьшился – на 19,9%.

Снижение величины активов организации связано со снижением следующих позиций актива бухгалтерского баланса (в скобках указана доля изменения статьи в общей сумме всех отрицательно изменившихся статей):

прочие внеоборотные активы – 24 856 тыс. руб. (69,6%)

основные средства – 5 736 тыс. руб. (16,1%)

дебиторская задолженность – 5 106 тыс. руб. (14,3%)

Одновременно, в пассиве баланса наибольшее снижение наблюдается по строкам:

кредиторская задолженность – 8 172 тыс. руб. (68,1%)

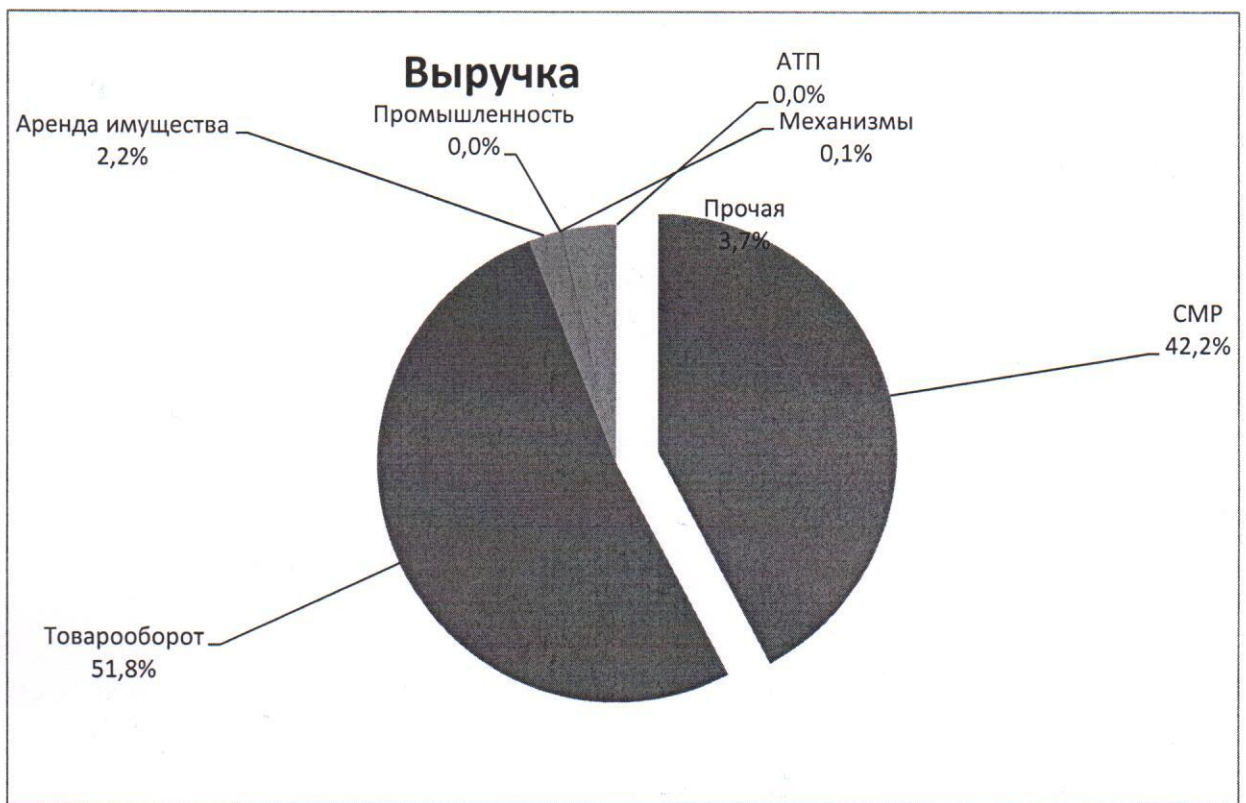
нераспределенная прибыль (непокрытый убыток) – 3 630 тыс. руб. (30,3%)

Среди положительно изменившихся статей баланса можно выделить "запасы" в активе (+19 288 тыс. руб. ).

На 31.12.2022 собственный капитал организации составил -21 876,0 тыс. руб.; это на 3 630,0 тыс. руб. меньше значения на первый день анализируемого периода (31 декабря 2021 г.).

### **Структура выручки**

Объем выполненных работ, услуг за 2022г. составил 53 341 тыс. руб. по отгрузке, что составляет 77% от показателя предыдущего года (69 049 тыс. руб.). Выручка организации на 51,8% состоит из товарооборота, 2,2 % от аренды имущества, 46% - от производства продукции, работ и услуг. За 2022 г. выполнено строительно-монтажных работ на сумму 22 524 тыс. руб.



### Структура затрат

Затраты на производство и оказание услуг составили 69 091 тыс. руб., в том числе затраты на производство работ и услуг – 47 468 тыс. руб., себестоимость товаров – 20 482 тыс. руб., себестоимость арендованного имущества – 1 141 тыс. руб. Структура затрат представлена в следующем виде:



## Прочие доходы и расходы

В состав прочих доходов входят просроченная кредиторская задолженность – 937 тыс. руб., доходы от реализации основных средств – 2 818 тыс. руб., прочие доходы в 2022 г. составили 620 тыс. руб.

В состав прочих расходов также входят госпошлина – 1 707 тыс. руб., просроченная дебиторская задолженность 712 тыс. руб., членский взнос в СРО – 65 тыс. руб., выплаты по исполнительным листам, штрафы, пени, неустойки – 496 тыс. руб., резерв по сомнительным долгам 107 тыс. руб. Прочие расходы составляет 2 888 тыс. руб.

## Социальные показатели

№ п/п	Показатель	за 2022 год	за 2021 год
1	Среднесписочная численность работников, чел.	47	116
2	Затраты на оплату труда, тыс. руб.	9424	21412
3	Отчисления на социальные нужды, тыс.руб.	2938	6653

## Информация о связанных сторонах

Наименование организации	Договор	Сальдо на начало		Обороты		Сальдо на конец	
		дт	кт	дт	кт	дт	кт
ООО «Инвест-консалтинг»	Договор аренды от 01.01.2019		16049862,76	600000	600000	0	0
	Агентский договор от 09.01.2019			146991	146991	0	0
	Договор поставки строительных материалов б/н от 09.01.2019			894935,80	0	0	14701917,96
ООО «УК Сообщество»	Договор на оказание услуг от 09.01.2019	0	0	24000	24000	0	0
	Договор на оказание услуг от 09.01.2019	0	161062,15	111652,66		0	49409,49

- Информация о вознаграждениях основному управленческому персоналу:
- краткосрочные вознаграждения за 2022 г. составляют 8,8% от фонда оплаты труда
  - долгосрочные вознаграждения за отчетный период не выплачивались.

### **Расчеты по налогу на прибыль**

Общество формирует в бухгалтерском учете и раскрывает в бухгалтерской отчетности информацию о расчетах по налогу на прибыль организаций в соответствии с требованиями ПБУ 18/02 «Учет расчетов по налогу на прибыль организаций».

По результатам финансово-хозяйственной деятельности за 2022 год, по данным бухгалтерского и налогового учета возник убыток в размере 22 071 тыс. руб. Сумма условного дохода отраженного в бухгалтерском учете по дебету счета 99.02.2 «Условный доход по налогу на прибыль» составил 4 414 тыс. руб. ( $22\,071 * 20\%$ ).

Всего сумма отложенных налоговых активов (ОНА) составила 13 603 тыс.руб.

### **Результаты деятельности**

Сумма дебиторской задолженности фирмы по состоянию на 31 декабря 2022 г. составила 19 505 тыс. руб., уменьшение дебиторской задолженности по сравнению с прошлым отчетным периодом составляет 5 106 тыс. руб.

Сумма кредиторской задолженности предприятия по состоянию на 31 декабря 2022 г. составила 676 215 тыс. руб., по сравнению с прошлым годом кредиторская задолженность уменьшилась на 8 172 тыс. руб.

Чистые активы организации на 31 декабря 2022 г. составляют отрицательную величину, что не удовлетворяет требованиям нормативных актов к величине чистых активов организации.

### Чистые активы организации

Показатель	Значение показателя				Изменение	
	в тыс. руб.		в % к валюте баланса		тыс. руб. (гр.3-гр.2)	±% ((гр.3-гр.2): гр.2)
	31.12.2021	31.12.2022	на начало анализируемо го периода (31.12.2021)	на конец анализиру- емого периода (31.12.2022)		
1. Чистые активы	-18 246	-21 876	-2,7	3,3	-3 630	↓
2. Уставный капитал	3 447	3 447	05	0,5	-	-
3. Превышение чистых активов над уставным капиталом (стр.1 – стр.2)	-2 1693	-25 323	-3,9	-3,9	-3 630	↓

Чистый убыток, полученный в 2022 году составила -17 657 тыс. руб. На финансовый результат деятельности предприятия повлияла экономическая ситуация в стране, а также субъективные причины. В связи с уголовным делом, заведенным на руководителя предприятия, в суде первой инстанции которое выиграла, но в суде второй инстанции находится на рассмотрении. Организация не имеет возможности участвовать в тендерах и заключать контракты на строительные работы, в связи с большими рисками. Не маловажную роль сыграло снижение доходов и потеря работы, значительной части наших покупателей квартир, а потенциальные покупатели отложили решение о покупке квартиры. По договорам с отсрочкой платежа, покупатели в связи с отсутствием платежеспособности просили об увеличении сроков отсрочки платежа или уменьшения ежемесячного взноса.

В следующем году планируем получить объемы строительных работ у физических лиц и организаций, а также участвовать в тендерах по капитальному и текущему ремонтам жилых домов, нежилых помещений.

## **Состав денежных средств и денежных эквивалентов**

Денежные средства и денежные эквиваленты на 31.12.2022г. составили 102 тыс. руб., что отражено в стр.4500 отчета движения денежных средств и в стр.1250 бухгалтерского баланса.

### **События после отчетной даты, условные факты хозяйственной деятельности**

Фактов хозяйственной деятельности, которые могут быть признаны, событиями после отчетной даты Общество не имеет и не существует никаких событий, произошедших после отчетной даты, которые требуют корректировки или раскрытия в пояснениях к бухгалтерской отчетности. У Общества отсутствуют условные факты хозяйственной деятельности.

### **Непрерывность деятельности**

Финансово-хозяйственная деятельность Общества не признается прекращаемой ни по одному из видов деятельности. Общество намерено продолжать свою деятельность в обозримом будущем и у нее отсутствуют намерения и необходимость ликвидации или существенного сокращения деятельности.

Генеральный директор



**И.Г. Минибаев**

Приложение № 3  
к Приказу Министерства финансов  
Российской Федерации  
от 02.07.2010 № 66н  
(в ред. Приказов Минфина России  
от 05.10.2011 № 124н, от 06.04.2015 № 57н,  
от 19.04.2019 № 61н)

**1. Нематериальные активы и расходы на научно-исследовательские,  
опытно-конструкторские и технологические работы (НИОКР)**

**1.1. Наличие и движение нематериальных активов**

0710005 с. 1

Наименование показателя	Код	Период	Изменения за период						На конец периода		
			На начало года		поступило	выбыло		начислено амортизации	убыток от обесценения	переоценка	
			первоначальная стоимость <sup>3</sup>	накопленная амортизация и убытки от обесценения		первоначальная стоимость <sup>3</sup>	накопленная амортизация			первоначальная стоимость <sup>3</sup>	накопленная амортизация и убытки от обесценения
Нематериальные активы - всего	5100	за 20 22 г. <sup>1</sup>	( )	( )		( )	( )			( )	( )
	5110	за 20 21 г. <sup>2</sup>	( )	( )		( )	( )			( )	( )
в том числе:		за 20 22 г. <sup>1</sup>	( )	( )		( )	( )			( )	( )
(вид нематериальных активов)		за 20 21 г. <sup>2</sup>	( )	( )		( )	( )			( )	( )
(вид нематериальных активов)		за 20 22 г. <sup>1</sup>	( )	( )		( )	( )			( )	( )
		за 20 21 г. <sup>2</sup>	( )	( )		( )	( )			( )	( )
и т.д.											

**1.2. Первоначальная стоимость нематериальных активов, созданных самой организацией**

Наименование показателя	Код	На 1 января		На 31 декабря	
		20 23 г. <sup>4</sup>	20 21 г. <sup>2</sup>	20 20 г. <sup>5</sup>	20 20 г. <sup>5</sup>
Всего	5120				
в том числе:					
(вид нематериальных активов)					
(вид нематериальных активов)					
и т.д.					

0710005 с. 2

**1.3. Нематериальные активы с полностью погашенной стоимостью**

Наименование показателя	Код	На 1 января 20 23 г. <sup>4</sup>	На 31 декабря 20 21 г. <sup>2</sup>	На 31 декабря 20 20 г. <sup>5</sup>
Всего	5130			
в том числе:				
(вид нематериальных активов)				
(вид нематериальных активов)				
И т.д.				

**1.4. Наличие и движение результатов НИОКР**

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		поступило	Изменения за период		На конец периода	
			первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы		выбыло	часть стоимости, списанной на расходы	первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы
<b>НИОКР - всего</b>	<b>5140</b>	за 20 22 г. <sup>1</sup>		( )					( )
	<b>5150</b>	за 20 21 г. <sup>2</sup>		( )					( )
в том числе:		за 20 22 г. <sup>1</sup>		( )					( )
(объект, группа объектов)		за 20 21 г. <sup>2</sup>		( )					( )
		за 20 22 г. <sup>1</sup>		( )					( )
(объект, группа объектов)		за 20 21 г. <sup>2</sup>		( )					( )
И т.д.				( )					( )

**1.5. Незаконченные и неоформленные НИОКР и незаконченные операции по приобретению нематериальных активов**

Наименование показателя	Код	Период	На начало года	Изменения за период		На конец периода
				затраты за период	не списано затрат как не давших положительного результата	
Затраты по незаконченным исследованиям и разработкам - всего	5160	за 20 22 г. <sup>1</sup>		( )	( )	
	5170	за 20 21 г. <sup>2</sup>		( )	( )	
В том числе:		за 20 22 г. <sup>1</sup>		( )	( )	
	(объект, группа объектов)	за 20 21 г. <sup>2</sup>		( )	( )	
		за 20 22 г. <sup>1</sup>		( )	( )	
		за 20 21 г. <sup>2</sup>		( )	( )	
(объект, группа объектов)		за 20 21 г. <sup>2</sup>		( )	( )	
и т.д.				( )	( )	
незаконченные операции по приобретению нематериальных активов - всего	5180	за 20 22 г.		( )	( )	
	5190	за 20 21 г. <sup>2</sup>		( )	( )	
В том числе:		за 20 22 г. <sup>1</sup>		( )	( )	
	(объект, группа объектов)	за 20 21 г. <sup>2</sup>		( )	( )	
		за 20 22 г. <sup>1</sup>		( )	( )	
		за 20 21 г. <sup>2</sup>		( )	( )	
(объект, группа объектов)		за 20 21 г. <sup>2</sup>		( )	( )	
и т.д.				( )	( )	

2. Основные средства

2.1. Наличие и движение основных средств

Наименование показателя	Код	Период	На начало года				Изменения за период						На конец периода	
			первоначальная стоимость <sup>3</sup>	накопленная амортизация <sup>6</sup>	поступило	выбыло объектов		начислено амортизации <sup>6</sup>	переоценка		первоначальная стоимость <sup>3</sup>	накопленная амортизация <sup>6</sup>	первоначальная стоимость <sup>3</sup>	накопленная амортизация <sup>6</sup>
						первоначальная стоимость <sup>3</sup>	накопленная амортизация <sup>6</sup>		первоначальная стоимость <sup>3</sup>	накопленная амортизация <sup>6</sup>				
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13		
Основные средства (без учета доходных вложений в материальные ценности) - всего	5200	за 20 22 г. <sup>1</sup>	193372	( 122678 )	1019	( 7628 )	18553	( 17681 )	0	0	186763	( 121806 )		
	5210	за 20 21 г. <sup>2</sup>	200501	( 113553 )	158	( 7287 )	6722	( 15847 )	0	0	193372	( 122678 )		
в том числе:														
Здания	5201	за 20 22 г. <sup>1</sup>	67513	( 24550 )	967	1967	2461	3560			66513	( 25649 )		
	5211	за 20 21 г. <sup>2</sup>	67513	( 22191 )	0	0	0	2359			67513	( 24550 )		
Сооружения и передаточные устройства	5202	за 20 22 г. <sup>1</sup>	79	( 79 )	0	0	13	6			79	( 72 )		
	5212	за 20 21 г. <sup>2</sup>	79	( 79 )	0	0	0	0			79	( 79 )		
машины и оборудование	5203	за 20 22 г. <sup>1</sup>	77921	( 65152 )	52	5615	12129	9206			72358	( 62229 )		
	5213	за 20 21 г. <sup>2</sup>	85196	( 61382 )	0	7275	6710	10480			77921	( 65152 )		
Транспортные средства	5204	за 20 22 г. <sup>2</sup>	39218	( 32851 )	0	0	3904	4909			39218	( 33856 )		
	5214	за 20 21 г. <sup>2</sup>	39072	( 29855 )	158	12	12	3008			39218	( 32851 )		
Производственный и хозяйственный инвентарь	5205	за 20 22 г. <sup>2</sup>	46	( 46 )	0	46	46	0			0	( 0 )		
	5215	за 20 21 г. <sup>2</sup>	46	( 46 )	0	0	0	0			46	( 46 )		
Другие виды основных средств	5206	за 20 22 г. <sup>2</sup>	0	( 0 )							0	( 0 )		
	5216	за 20 21 г. <sup>2</sup>	0	( 0 )							0	( 0 )		
Земельные участки и объекты приобропользования	5207	за 20 22 г. <sup>2</sup>	8595	( 0 )	0	0	0				8595	( 0 )		
	5217	за 20 21 г. <sup>2</sup>	8595	( 0 )	0	0	0				8595	( 0 )		
Капитальные вложения на коренное улучшение земель	5208	за 20 22 г. <sup>2</sup>	0	( 0 )							0	( 0 )		
	5218	за 20 21 г. <sup>2</sup>	0	( 0 )							0	( 0 )		
И т.д.			0	( 0 )							0	( 0 )		
Учено в составе доходных вложений в материальные ценности - всего	5220	за 20 22 г. <sup>1</sup>		( )		( )						( )		
	5230	за 20 21 г. <sup>2</sup>		( )		( )						( )		



**2.2. Незавершенные капитальные вложения**

Наименование показателя	Код	Период	На начало года	Изменения за период			На конец периода
				затраты за период	списано	принято к учету в качестве основных средств или увеличена стоимость	
1	2	3	4	5	6	7	8
Незавершенное строительство и незаконченные операции по приобретению, модернизации и т.п. основных средств - всего	5240	за 20 22 г. <sup>1</sup>	231955	0 (	24804 ) (	0 )	207151
	5250	за 20 21 г. <sup>2</sup>	290870	0 (	58915 ) (	0 )	231955
- В том числе ул. Кольцевая, 23		за 2022 г.	169821	0 (	14091 )		155730
		за 2021 г.	173999	0 (	4178 )		169821
- пр. Победы, 5		за 2022 г.	0	0 (	0 )		0
		за 2021 г.	1632	0 (	1632 )		0
- ул. Кольцевая, 21		за 2022 г.	57374	0 (	8773 )		48601
		за 2021 г.	69330	0 (	11956 )		57374
- пр. Победы, 2		за 2022 г.	4760	0 (	1940 )		2820
		за 2021 г.	11996	0	7236		4760
- пр. Победы, 4		за 2022 г.	0	0 (	0 )		0
		за 2021 г.	33713	0	33713		0
Объект незавершенного строительства общей площадью 565 м2 по ул. С. Юлаева, 61А		за 2022 г.	0	0 (	0 )		0
		за 2021 г.	200	0 (	200 )		0
		за 2021 г.	0	0 (	0 )		0
		за 2020 г.	0	0			0

**2.3. Изменение стоимости основных средств в результате достройки, дооборудования, реконструкции и частичной ликвидации**

Наименование показателя	Код	3а 20 22 г. <sup>1</sup>	3а 20 21 г. <sup>2</sup>
Увеличение стоимости объектов основных средств в результате достройки, дооборудования, реконструкции - всего	5260	0	0
В том числе:		0	0

(объект основных средств) И Т.Д.				
Уменьшение стоимости объектов основных средств в результате частичной ликвидации - всего:	5270	0	0	0
В том числе:		(	0 ) (	0 )
(объект основных средств) И Т.Д.		(	) (	)

2.4. Иное использование основных средств ( по первоначальной стоимости)

Наименование показателя	Код	На 31 декабря		На 31 декабря			
		20 22 г. <sup>4</sup>	3	20 21 г. <sup>2</sup>	4	20 20 г. <sup>5</sup>	5
1							
Переданные в аренду основные средства, числящиеся на балансе	5280	13827		11529		30746	
Переданные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	5281	0		0		0	
Полученные в аренду основные средства, числящиеся на балансе	5282	0		5348		17618	
Полученные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	5283	0		0		0	
Объекты недвижимости, принятые в эксплуатацию и фактически используемые, находящиеся в процессе государственной регистрации	5284						
Основные средства, переведенные на консервацию	5285						
Иное использование основных средств (залог и др.)	5286						

### 3. Финансовые вложения

#### 3.1. Наличие и движение финансовых вложений

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период					На конец периода		
			перво-начальная стоимость	накопленная корректировка 7	поступило	выбыло (погашено)		начисление процентов (включая доведение перво-начальной стоимости до номинальной)	текущей рыночной стоимости (убытков от обесценения)	перво-начальная стоимость	накопленная корректировка 7	
						перво-начальная стоимость	накопленная корректировка 7					
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	
<b>Долгосрочные</b>	<b>5301</b>	за 20 22 г. <sup>1</sup>	3	0	0	( 0 )	0	0	0	0	3	0
<b>всего</b>	<b>5311</b>	за 20 21 г. <sup>2</sup>	3	0	0	( 0 )	0	0	0	0	3	0
в том числе:						( 0 )					3	
вклады в устав. капиталы других организаций	5302 5312	за 20 22 г. <sup>1</sup>				( )						
ценные бумаги других организаций	5303 5313	за 20 21 г. <sup>1</sup>				( )						
	5304	за 20 22 г. <sup>1</sup>				( )						
	5314	за 20 21 г. <sup>1</sup>				( )						
<b>Краткосрочные</b>	<b>5305</b>	за 20 22 г. <sup>1</sup>	0	0	0	( 0 )	0	0	0	0	0	0
<b>- всего</b>	<b>5315</b>	за 20 21 г. <sup>2</sup>	0	0	0	( 0 )	0	0	0	0	0	0
в том числе:						( )						
вклады в уставные капиталы других организаций	5306 5316	за 20 21 г. <sup>2</sup>				( 0 )						
ценные бумаги других организаций	5307 5317	за 20 22 г. <sup>1</sup>	0	0	0	( 0 )	0	0	0	0	0	0
		за 20 21 г. <sup>1</sup>	0	0	0	( 0 )	0	0	0	0	0	0
Предоставленные займы	5308 5318	за 20 22 г. <sup>1</sup>	0	0	0	( 0 )	0	0	0	0	0	0
		за 20 21 г. <sup>1</sup>	0	0	0	( 0 )	0	0	0	0	0	0
Депозитные вклады	5309 5319	за 20 22 г. <sup>1</sup>	0	0	0	( 0 )	0	0	0	0	0	0
		за 20 21 г. <sup>1</sup>	0	0	0	( 0 )	0	0	0	0	0	0
	5310	за 20 22 г. <sup>1</sup>				( )						
	5320	за 20 21 г. <sup>1</sup>				( )						
<b>Финансовых вложений -</b>	<b>5300</b>	за 20 22 г. <sup>1</sup>	3	0	0	( 0 )	0	0	0	0	3	0
<b>Итого</b>	<b>5330</b>	за 20 21 г. <sup>2</sup>	3	0	0	( 0 )	0	0	0	0	3	0

Наименование показателя	Код	На 1 января 20 23 г. <sup>4</sup>	На 31 декабря 20 21 г. <sup>2</sup>	На 31 декабря 20 20 г. <sup>5</sup>
Финансовые вложения, находящиеся в залоге, - всего	5320			
в том числе: (группы, виды)				
и т.д.				
третьим лицам (кроме продажи), - всего	5325			
в том числе: (группы, виды)				
и т.д.				
Иное использование финансовых вложений	5329			

## 4. Запасы

## 4.1. Наличие и движение запасов

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		величина резерва под снижение стоимости	поступления и затраты	Изменения за период			оборот запасов между их группами (видами)	убытков от снижения стоимости	себестоимость	величина резерва под снижение стоимости
			себестоимость	4			5	6	7				
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12		
Запасы - всего	5400	за 20 22 г. <sup>1</sup>	333111	( 0 )	46059	( 26771 )	0	0	X	352399	( 0 )		
	5420	за 20 21 г. <sup>2</sup>	324918	( 0 )	34634	( 26441 )	0	0	X	333111	( 0 )		
в том числе:	5401	за 20 22 г. <sup>1</sup>	317366	( )	22219	6362				333223	( )		
сырье, материалы и др. ценности	5421	за 20 21 г. <sup>2</sup>	314077	( )	26193	22904				317366	( )		
животные на выращивании и опкорме	5402	за 20 22 г. <sup>1</sup>	( )	( )						( )	( )		
затраты в незавершенном производстве	5422	за 20 21 г. <sup>1</sup>	0	( )						( )	( )		
	5403	за 20 22 г. <sup>1</sup>	0	( )						( )	( )		
готовая продукция и товары для перепродажи	5423	за 20 21 г. <sup>1</sup>	0	( )						( )	( )		
	5404	за 20 22 г. <sup>1</sup>	15745	( )	23840	20409				19176	( )		
товары отгруженные	5424	за 20 21 г. <sup>1</sup>	10841	( )	8441	3537				15745	( )		
	5405	за 20 22 г. <sup>1</sup>	0	( )	0	( )			X	( )	( )		
расходы будущих периодов	5425	за 20 21 г. <sup>1</sup>	0	( )	0	( )			X	( )	( )		
	5406	за 20 22 г. <sup>1</sup>	0	( )	0	0			X	0	( )		
	5426	за 20 21 г. <sup>2</sup>	0	( )	0	0			X	0	( )		
	5407	за 20 22 г. <sup>2</sup>	0	( )		( )			X	( )	( )		
прочие	5427	за 20 21 г. <sup>2</sup>	0	( )		( )			X	( )	( )		

4.2. Запасы в залоге

Наименование показателя	Код	На 1 января 20 23 г. <sup>4</sup>	На 31 декабря 20 21 г. <sup>2</sup>	На 31 декабря 20 20 г. <sup>5</sup>
Запасы, не оплаченные на отчетную дату, - всего	5440			
в том числе: (группа, вид)				
И Т.Д.				
Запасы, находящиеся в залоге по договору, - всего	5445			
в том числе: (группа, вид)				
И Т.Д.				

5. Дебиторская и кредиторская задолженность

5.1. Наличие и движение дебиторской задолженности

Наименование показателя	Код	Период	Изменения за период				На конец периода						
			На начало года		выбыло		поступление		На конец периода				
			учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам	погашение	списание на финансовый результат <sup>8</sup>	восстановление резерва	списание за счет сумм резерва	перевод из долго- в кратко- срочную задолжен- ность	учтенная по условиям договора	величина резерва по сомни- тельным долгам		
4	5	9	10	11	12	13	14						
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	5501	за 20 22 г. <sup>1</sup>	0 ( 0 )	0 ( 0 )	0	0	0	( 0 )	( 0 )	0	0	0	0 ( 0 )
в том числе:	5521	за 20 21 г. <sup>2</sup>	0 ( 0 )	0 ( 0 )	0	0	0	( 0 )	( 0 )	0	0	0	0 ( 0 )
расчеты с покупат. и заказч.	5502	за 20 22 г. <sup>1</sup>	0 ( )	( )				( 0 )	( )				0 ( )
авансы выданные без НДС	5522	за 20 21 г. <sup>2</sup>	0 ( )	( )				( 0 )	( )				0 ( )
прочая	5503	за 20 22 г. <sup>1</sup>	( )	( )				( )	( )				( )
	5523	за 20 21 г. <sup>2</sup>	( )	( )				( )	( )				( )
	5504	за 20 22 г. <sup>2</sup>	( )	( )				( )	( )				( )
	5524	за 20 21 г. <sup>2</sup>	( )	( )				( )	( )				( )
Краткосрочная дебит- я задолж. - всего	5510	за 20 22 г. <sup>1</sup>	24783 ( 172 )	97514	0	0	( 101801 )	( 712 )	0	172	172	0	19612 ( 107 )
в том числе:	5530	за 20 21 г. <sup>2</sup>	23841 ( 300 )	166221	0	0	( 164979 )	( 0 )	0	300	300	0	24783 ( 172 )
расчеты с покупат. и заказч.	5511	за 20 22 г. <sup>1</sup>	20978 ( 98 )	65804	0	0	( 69173 )	( 0 )	0	98	98		17511 53
авансы выданные	5531	за 20 21 г. <sup>2</sup>	18096 ( 78 )	99908	0	0	( 96948 )	( 0 )	0	78	78		20978 ( 98 )
прочая	5512	за 20 22 г. <sup>1</sup>	2836 ( 74 )	1457	0	0	( 2214 )	489	0	74	74		1516 ( 54 )
	5532	за 20 21 г. <sup>2</sup>	2596 ( 222 )	3632			( 3170 )	0	0	222	222		2836 ( 74 )
	5513	за 20 22 г. <sup>2</sup>	969 ( )	30253			( 30414 )	223					585 ( )
	5533	за 20 21 г. <sup>2</sup>	3149 ( )	62681			64861						969 ( )
Итого	5500	за 20 22 г. <sup>1</sup>	24783 ( 172 )	97514	0	0	( 101801 )	( 712 )	0	172	172	0	19612 ( 107 )
	5520	за 20 21 г. <sup>2</sup>	23841 ( 300 )	166221	0	0	( 164979 )	( 0 )	0	300	300	0	24783 ( 172 )

**5.2. Просроченная дебиторская задолженность**

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 20 22 г. <sup>4</sup>		На 31 декабря 20 21 г. <sup>2</sup>		На 31 декабря 20 20 г. <sup>5</sup>	
		учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость
Всего	5540	1324	1324	2128	2128	4401	4401
в том числе:							
Заказчики и покупатели		1222	1222	1879	1879	3140	3140
Авансы выданные		102	102	249	249	1261	1261

**5.3. Наличие и движение кредиторской задолженности**

Наименование показателя	Код	Период	Остаток на начало года	Изменения за период						Остаток на конец периода	
				поступление		причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления <sup>9</sup>	погашение	выбыло			перевод из долгосрочную задолженность
				в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции) <sup>9</sup>	в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции) <sup>9</sup>			на финансовый результат <sup>9</sup>	на финансовый результат <sup>9</sup>		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10		
Долгосрочная кредиторская задолж. - всего	5551	за 20 22 г. <sup>1</sup>	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	5571	за 20 21 г. <sup>2</sup>	0	0	0	0	0	0	0	0	0
в том числе:											
кредиты	5552	за 20 22 г. <sup>1</sup>	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	5572	за 20 21 г. <sup>2</sup>	0	0	0	0	0	0	0	0	0
займы	5553	за 20 22 г. <sup>2</sup>	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	5573	за 20 21 г. <sup>2</sup>	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Краткосрочная кредиторская задолж. - всего	5560	за 20 22 г. <sup>1</sup>	687733	165178	4721	172689	137	0	679561	0	679561
	5580	за 20 21 г. <sup>2</sup>	744964	161077	469	215313	2451	0	687733	0	687733
в том числе:											
расчеты с поставщиц и подрядчиками	5561	за 20 22 г. <sup>1</sup>	448230	44023		48224	661		443368		443368
	5581	за 20 21 г. <sup>2</sup>	458331	35110		42216	2995		448230		448230
авансы полученные без НДС	5562	за 20 22 г. <sup>2</sup>	97888	16483	0	34662	0		79709		79709
	5582	за 20 21 г. <sup>2</sup>	141647	14640		58399	0		97888		97888
расчеты по налогам и сборам	5563	за 20 22 г. <sup>2</sup>	49489	17543	3632	33444	3632		33588		33588
	5583	за 20 21 г. <sup>2</sup>	39019	31318	14	20848	14		49489		49489
кредиты	5564	за 20 22 г. <sup>2</sup>	0	0	0	0	0		0		0
	5584	за 20 21 г. <sup>2</sup>	0	0	0	0	0		0		0
займы	5565	за 20 22 г. <sup>2</sup>	3346	0	0	0	0		3346		3346
	5585	за 20 21 г. <sup>2</sup>	3346	0	0	0	0		3346		3346
прочая	5566	за 20 22 г. <sup>2</sup>	88780	87129	1089	56359	1089		119550		119550
	5586	за 20 21 г. <sup>2</sup>	102621	80009	455	93850	455		88780		88780
Итого	5550	за 20 22 г. <sup>1</sup>	687733	165178	4721	172689	5382		679561		679561
	5570	за 20 21 г. <sup>2</sup>	744964	161077	469	215313	3464		687733		687733

**5.4. Просроченная кредиторская задолженность**

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 20 22 г. <sup>4</sup>	На 31 декабря 20 21 г. <sup>2</sup>	На 31 декабря 20 20 г. <sup>5</sup>
Всего	5590			
в том числе:				
Поставщики		31036	29872	35377
Подрядчики		5320	1505	5602
Авансы полученные		5580	6852	3139

**6. Затраты на производство**

Наименование показателя	Код	за 20 22 г. <sup>1</sup>	3а 20 21 г. <sup>2</sup>
Материальные затраты (+субподряд, +с/с т/об)	5610	35248	26802
Расходы на оплату труда	5620	9424	21412
Отчисления на социальные нужды	5630	2938	6653
Амортизация	5640	16661	14566
Прочие затраты	5650	4820	7075
Итого по элементам	5660	69091	76508
Изменение остатков (прирост [-], уменьшение [+]):			
незавершенного производства, готовой продукции и др. (прирост [-])	5670		
незавершенного производства, готовой продукции и др. (уменьшение [+])	5680		
Итого расходы по обычным видам деятельности	5600	69091	76508

**7. Оценочные обязательства**

Наименование показателя	Код	Остаток на начало года	Признано	Погашено	Списано как избыточная сумма	Остаток на конец периода
1	2	3	4	5	6	7
<b>Оценочные обязательства - всего</b>	<b>5700</b>	233	1433 (	1630 ) (	0 )	36
в том числе: резерв отпусков		233	1433 (	1630 (	0 )	36
(вид оценочного обязательства)			(	) (	)	
и т.д.			(	) (	)	

**8. Обеспечения обязательств**

Наименование показателя	Код	На 1 января 20 23 г. <sup>4</sup>	На 31 декабря 20 21	На 31 декабря 20 20 г. <sup>5</sup>
Полученные - всего	5800			
в том числе: (вид)		0	0	0
и т.д.				
Выданные - всего	5810	0	0	0
в том числе: (вид)				
и т.д.				

9. Государственная помощь

Наименование показателя	Код	За 20 22 г. <sup>1</sup>		За 20 21 г. <sup>2</sup>	
		На начало года	Получено за год	Возвращено за год	На конец года
Получено бюджетных средств - всего	5900		0		0
в том числе:					
на текущие расходы	5901				
на вложения во внеоборотные активы	5905				
Бюджетные кредиты - всего			20 22 г. <sup>1</sup>		0
			20 21 г. <sup>2</sup>		0
в том числе:			20 22 г. <sup>1</sup>		0
(наименование цели)			20 21 г. <sup>2</sup>		0
и т.д.					

Примечания

1. Указывается отчетный год.
2. Указывается предыдущий год.
3. В случае переоценки в графе "Первоначальная стоимость" приводится текущая рыночная стоимость (восстановительная) стоимость.
4. Указывается отчетная дата отчетного периода.
5. Указывается год, предшествующий предыдущему.
6. Некоммерческая организация графы "Накопленная амортизация" и "Начисленная амортизация" именуется соответственно "Накопленный износ" и "Начисленный износ".
7. Накопленная корректировка определяется как:  
разница между первоначальной и текущей рыночной стоимостью - по финансовым вложениям, по которым можно определить текущую рыночную стоимость;  
начисленная в течение срока обращения разница между первоначальной стоимостью и номинальной стоимостью - по долговым ценным бумагам, по которым не определяется текущая рыночная стоимость;  
величина резерва под обесценение финансовых вложений, созданного на предыдущую отчетную дату, - по финансовым вложениям, по которым не определяется текущая рыночная стоимость.
8. Данные раскрываются за минусом дебиторской задолженности, поступившей и погашенной (списанной) в одном отчетном периоде.
9. Данные раскрываются за минусом кредиторской задолженности, поступившей и погашенной (списанной) в одном отчетном периоде.